

Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna RAINT 2022

REFINARIA DE MUCURIPE S.A.- LUBNOR



SUMÁRIO



APRESENTAÇÃO	3
INTRODUÇÃO	4
ACOMPANHAMENTO DO PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT	5
BENEFÍCIOS ALCANÇADOS PELA INTEGRAÇÃO COM AS ÁREAS	5
MATURIDADE DOS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS	6
FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A ATIVIDADE DE AUDITORIA INTERNA	6
PROGRAMA DE QUALIDADE E MELHORIA DA AUDITORIA INTERNA (PQMAI)	7
RECURSOS HUMANOS	7

APRESENTAÇÃO



Apresentamos o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) de 2022, em atendimento à Instrução Normativa (IN) nº 5, de 27/08/2021, da Controladoria-Geral da União (CGU). O documento dá publicidade às informações e à análise dos resultados decorrentes dos trabalhos de auditoria realizados, em consonância com o previsto no Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) de 2022, aprovado pelo Conselho de Administração da Petrobras em 15 de dezembro de 2021 e encaminhado à CGU em 12 de janeiro de 2022.

INTRODUÇÃO



A Refinaria de Mucuripe S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, subsidiária integral da Petróleo Brasileiro S.A. (Petrobras), localizada em Fortaleza - Ceará. Foi constituída com a finalidade de receber a Refinaria Lubrificantes e Derivados de Petróleo do Nordeste (LUBNOR) e seus ativos logísticos associados.

Consoante a Lei nº. 13.303/16 e o Decreto nº 8.945/16, compete ao Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) supervisionar as atividades de auditoria interna da empresa pública ou da sociedade de economia mista, cuja participação da União Federal seja direta ou indiretamente maior que 50% do capital votante. Neste contexto, em junho de 2018, o Conselho de Administração da Petrobras criou o Comitê de Auditoria do Conglomerado Petrobras (CAECO) para supervisionar as empresas que se enquadravam nesta condição.

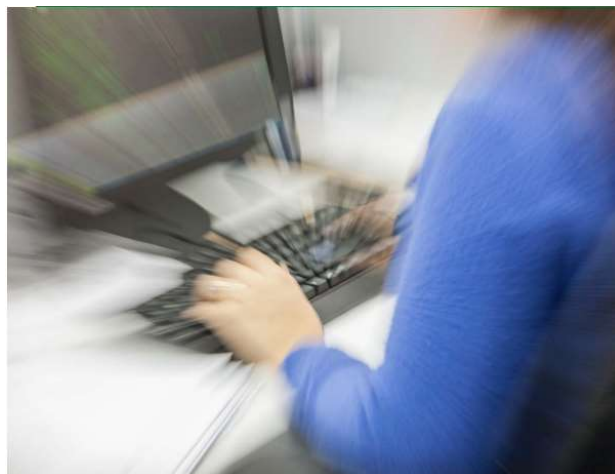
Para auxiliar no desempenho de suas atividades, o CAECO – seguindo proposta formulada pela Área de Governança – determinou que a Auditoria Interna da Petrobras ficasse responsável pela realização de trabalhos de auditoria nas empresas do grupo Petrobras supervisionadas pelo referido Comitê que não possuam área de auditoria interna em sua estrutura.

Assim sendo, em virtude de a Refinaria de Mucuripe não possuir unidade específica para desempenho de atividades de auditoria interna, tais atividades são desempenhadas pela Gerência Executiva de Auditoria Interna da Petrobras, que atua de forma independente e cuja atividade contribui para o alcance dos objetivos estratégicos da Petrobras. Seus trabalhos são definidos a partir de uma metodologia de avaliação de risco utilizada na elaboração do PAINT.

ACOMPANHAMENTO DO PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA - PAINT

Em 2022, o PAINT elaborado pela Auditoria Interna da Petrobras, utilizando-se do critério de rotação de ênfase, não incluiu auditoria na Refinaria de Mucuripe.

Como não foi realizado trabalho de auditoria na empresa em 2022, não foram identificados achados a serem acompanhados e tampouco havia planos de ação pendentes de auditorias anteriores, de modo que não existem ações em acompanhamento pela Auditoria.



BENEFÍCIOS DECORRENTES DA ATIVIDADE DA AUDITORIA INTERNA



São benefícios decorrentes da Auditoria Interna com a integração com as outras áreas, os impactos positivos mensurados a partir dos planos de ação definidos para remediação dos achados de auditoria, com vistas a mitigação de riscos, o aperfeiçoamento da governança e/ou dos controles e processos corporativos.

Como em 2022, não foi realizado nenhum trabalho de auditoria na Refinaria de Mucuripe

e não havia pendências de anos anteriores, não há benefícios financeiros e não-financeiros a serem reportados neste exercício para atendimento à IN CGU nº 10, de 28/04/2020.

MATURIDADE DOS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E DE CONTROLES INTERNOS

Quanto à governança, a Empresa está dotada de Diretoria Executiva, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria Estatutário, além de compartilhar as estruturas corporativas da Auditoria Interna e o Canal de Denúncia da Petrobras.



FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A ATIVIDADE DA AUDITORIA INTERNA



Conforme destacado na Introdução, a referida Empresa não possui unidade de auditoria interna própria e não foi realizada auditoria no exercício, para que houvesse impacto na realização do trabalho pela equipe da Auditoria Interna da Petrobras.

Em dezembro, houve a centralização das atividades de Auditoria Interna da Transpetro na Auditoria da Holding, sendo criada uma gerência para realizar os trabalhos das subsidiárias sem auditoria própria, bem como os da Transpetro.

PROGRAMA DE QUALIDADE E MELHORIA DA AUDITORIA INTERNA – PQMAI

O desenvolvimento dos trabalhos de auditoria na Empresa em questão, quando houver, será realizado pela equipe de auditores da Petrobras. O PQMAI é conduzido pela Auditoria Interna da Petrobras e os resultados são reportados no RAIMT da Holding, disponibilizado no Portal de Transparência da Empresa.

RECURSOS HUMANOS

As ações de capacitação serão organizadas e conduzidas pela Auditoria Interna da Petrobras e reportadas no RAIMT da Holding, tendo em vista não haver unidade de Auditoria Interna própria na empresa.



